

貸借対照表

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人 J E L A

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	136,390,601	190,303,615	△ 53,913,014
預け金	346,574	0	346,574
内部預け金	0	631,628	△ 631,628
未収金	549,500	509,800	39,700
前払費用	13,515,855	5,144,276	8,371,579
仮払金	304,015	250,000	54,015
流動資産合計	151,106,545	196,839,319	△ 45,732,774
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産・土地	691,000,000	691,000,000	0
基本財産合計	691,000,000	691,000,000	0
(2) 特定資産			
一般・退職給付引当資産	14,861,128	12,693,088	2,168,040
一般・減価償却引当資産	552,325,641	521,149,882	31,175,759
一般・事業用途積立資産	891,276,178	741,731,147	149,545,031
指定・国内/海外支援積立資産	58,785	178,832	△ 120,047
指定・リラ・プレカリア積立資産	1,435,041	1,435,041	0
一般・遺贈等	0	100,000	△ 100,000
一般・和田眞理子基金	0	27,924,556	△ 27,924,556
一般・アガペー基金	32,369,612	0	32,369,612
特定資産合計	1,492,326,385	1,305,212,546	187,113,839
(3) その他固定資産			
土地	1,133,856,896	1,133,856,896	0
建物	477,135,679	501,428,961	△ 24,293,282
建物付属設備	31,723,808	35,261,792	△ 3,537,984
構築物	9,164,280	9,745,633	△ 581,353
什器備品	5,360,892	6,685,450	△ 1,324,558
ソフトウェア	0	125,347	△ 125,347
建設仮勘定	2,860,000	0	2,860,000
差入保証金	110,000	110,000	0
投資有価証券	1,607,356,164	1,448,183,517	159,172,647
その他固定資産合計	3,267,567,719	3,135,397,596	132,170,123
固定資産合計	5,450,894,104	5,131,610,142	319,283,962
資産合計	5,602,000,649	5,328,449,461	273,551,188
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	11,746,405	2,990,401	8,756,004
未払法人税等	5,919,200	0	5,919,200
未払消費税等	193,800	0	193,800
前受金	10,352,923	10,940,222	△ 587,299
預り金	1,722,963	1,165,837	557,126
内部預り金	0	631,628	△ 631,628
賞与引当金	3,818,467	899,433	2,919,034
流動負債合計	33,753,758	16,627,521	17,126,237
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,861,128	12,693,088	2,168,040
受入敷金	32,481,000	32,252,000	229,000
固定負債合計	47,342,128	44,945,088	2,397,040
負債合計	81,095,886	61,572,609	19,523,277
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,493,826	1,613,873	△ 120,047
指定正味財産合計	1,493,826	1,613,873	△ 120,047
(うち特定資産への充当額)	1,493,826	1,613,873	△ 120,047
2. 一般正味財産	5,519,410,937	5,265,262,979	254,147,958
(うち基本財産への充当額)	691,000,000	691,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	1,490,832,559	1,303,598,673	187,233,886
正味財産合計	5,520,904,763	5,266,876,852	254,027,911
負債及び正味財産合計	5,602,000,649	5,328,449,461	273,551,188

注) 実施事業資産は、以下のとおりである。

土地 (渋谷区恵比寿1丁目 他)	609,349,671円
建物 (同上)	139,660,284円
建物付属設備 (電気設備 他)	12,268,561円
構築物 (外溝設備 他)	4,652,628円
什器備品 (ハーブ 他)	144,241円
差入保証金	110,000円

正味財産増減計算書

令和 6年 1月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般財団法人 J E L A

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	11,406,402	4	11,406,398
特定資産受取利息	4	4	0
特定資産運用益	11,406,398	0	11,406,398
事業収益	37,757,234	37,200,180	557,054
世界子ども支援事業収益	2,585,000	1,425,000	1,160,000
不動産賃貸事業収益	35,172,234	35,775,180	△ 602,946
受取寄付金	1,157,033	819,082	337,951
受取寄付金	0	192,160	△ 192,160
一般寄付金振替	529,000	0	529,000
受取寄付金振替額	628,033	517,922	110,111
林-ｸﾞ寄付金	0	109,000	△ 109,000
受取負担金	100,000	0	100,000
受取負担金	100,000	0	100,000
雑収益	9,732,440	73,762	9,658,678
受取利息	907	968	△ 61
有価証券運用益	9,604,320	0	9,604,320
外貨預金等為替差益	1,303	0	1,303
雑収益	125,910	72,794	53,116
経常収益計	60,153,109	38,093,028	22,060,081
(2) 経常費用			
事業費	37,038,859	29,023,884	8,014,975
役員報酬	45,386	26,819	18,567
給料手当	7,237,193	0	7,237,193
賞与引当金繰入額	2,508,680	0	2,508,680
退職給付費用	130,535	0	130,535
法定福利費	1,072,711	0	1,072,711
中退共掛金	394,441	0	394,441
福利厚生費	44,910	0	44,910
通勤交通費	250,719	0	250,719
活動支援諸費	55,348	0	55,348
滞在許可関連費	11,619	9,690	1,929
事業宣伝費	98,780	0	98,780
旅費交通費	3,691,810	2,547,594	1,144,216
通信運搬費	391,227	258,115	133,112
建物減価償却費	6,194,043	5,413,521	780,522
構築物減価償却費	135,036	89,061	45,975
什器備品減価償却費	629,299	671,985	△ 42,686
建物付属設備減価償却費	879,027	744,399	134,628
奨学金支給費	0	7,629,125	△ 7,629,125
修繕費	264,831	622,151	△ 357,320
消耗品費	1,389,067	101,235	1,287,832
会議費	3,600	38,118	△ 34,518
新聞図書費	6,386	0	6,386
光熱用水費	1,386,983	1,020,290	366,693
保険料	509,781	463,309	46,472
諸謝金	330,738	166,176	164,562
公租公課	194,600	400	194,200
分担金	480,978	1,664,242	△ 1,183,264
支払寄付金	500,000	3,148,415	△ 2,648,415
外貨預金等為替差損	0	21	△ 21
支払手数料	7,864,922	4,042,203	3,822,719
銀行手数料	85,745	71,266	14,479
雑費	250,464	295,749	△ 45,285

正味財産増減計算書

令和 6年 1月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般財団法人 J E L A

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	12,181,236	14,960,729	△ 2,779,493
役員報酬	625,010	68,079	556,931
給料手当	1,081,419	8,037,636	△ 6,956,217
賞与引当金繰入額	374,860	0	374,860
退職給付費用	19,505	0	19,505
法定福利費	160,290	1,226,792	△ 1,066,502
中退共掛金	58,939	412,680	△ 353,741
福利厚生費	6,710	20,365	△ 13,655
通勤交通費	37,463	247,672	△ 210,209
旅費交通費	31,114	27,508	3,606
通信運搬費	27,935	156,131	△ 128,196
建物減価償却費	115,269	886,704	△ 771,435
構築物減価償却費	7,080	57,336	△ 50,256
什器備品減価償却費	0	7,440	△ 7,440
建物付属設備減価償却費	40,041	349,797	△ 309,756
ソフトウェア減価償却費	0	41,781	△ 41,781
修繕費	21,797	0	21,797
消耗品費	158,924	238,835	△ 79,911
会議費	11,813	14,781	△ 2,968
新聞図書費	9,354	8,400	954
光熱用水費	46,608	489,986	△ 443,378
事務機等リース料	14,371	110,550	△ 96,179
保険料	7,601	58,473	△ 50,872
公租公課	0	700	△ 700
支払寄付金	100,000	0	100,000
支払手数料	9,160,744	2,454,918	6,705,826
銀行手数料	31,175	44,165	△ 12,990
雑費	33,214	0	33,214
経常費用計	49,220,095	43,984,613	5,235,482
評価損益等調整前当期経常増減額	10,933,014	△ 5,891,585	16,824,599
特定資産評価損益等	71,305,148	0	71,305,148
特定・一般・投資有価証券評価損益等	71,305,148	0	71,305,148
投資有価証券評価損益等	58,056,990	0	58,056,990
投資有価証券評価損益	58,056,990	0	58,056,990
評価損益等計	129,362,138	0	129,362,138
当期経常増減額	140,295,152	△ 5,891,585	146,186,737
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
雑損失	38,000	15,969	22,031
雑損失	38,000	15,969	22,031
経常外費用計	38,000	15,969	22,031
当期経常外増減額	△ 38,000	△ 15,969	△ 22,031
他会計振替額	0	0	0
実施事業等会計振替額	△ 16,362,880	0	△ 16,362,880
その他会計振替額	16,362,880	0	16,362,880
税引前一般正味財産増減額	140,257,152	△ 5,907,554	146,164,706
法人税等	5,919,335	145	5,919,190
当期一般正味財産増減額	134,337,817	△ 5,907,699	140,245,516
一般正味財産期首残高	5,385,073,120	5,271,170,678	113,902,442
一般正味財産期末残高	5,519,410,937	5,265,262,979	254,147,958
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	640,033	542,222	97,811
指定・受取寄付金	640,033	542,222	97,811
一般正味財産への振替額	△ 628,033	△ 517,922	△ 110,111
一般正味財産への振替額	△ 628,033	△ 517,922	△ 110,111
当期指定正味財産増減額	12,000	24,300	△ 12,300
指定正味財産期首残高	1,481,826	1,589,573	△ 107,747
指定正味財産期末残高	1,493,826	1,613,873	△ 120,047
III 正味財産期末残高	5,520,904,763	5,266,876,852	254,027,911

貸借対照表内訳表

令和 6年 3月31日現在

一般財団法人 J E L A

(単位：円)

科 目	助成事業会計	実施事業等会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部						
1. 流動資産						
現金預金	2,681,048	10,530,891	81,860,358	41,318,304	0	136,390,601
預け金	0	0	0	346,574	0	346,574
内部預け金	2,200	67,772	717,560	72,821,877	△ 73,609,409	0
内部預け金(非資産科目)	0	0	0	4,528,511	△ 4,528,511	0
未収金	0	549,500	0	0	0	549,500
前払費用	0	10,812,384	2,214,561	488,910	0	13,515,855
仮払金	0	304,015	0	0	0	304,015
流動資産合計	2,683,248	22,264,562	84,792,479	119,504,176	△ 78,137,920	151,106,545
2. 固定資産						
(1) 基本財産						
基本財産・土地	0	188,781,200	471,541,855	30,676,945	0	691,000,000
基本財産合計	0	188,781,200	471,541,855	30,676,945	0	691,000,000
(2) 特定資産						
一般・退職給付引当資産	0	0	0	14,861,128	0	14,861,128
一般・減価償却引当資産	0	0	0	552,325,641	0	552,325,641
一般・事業用途積立資産	0	891,276,178	0	0	0	891,276,178
指定・国内/海外支援積立資産	0	58,785	0	0	0	58,785
指定・リラ・プレカリア積立資産	0	1,435,041	0	0	0	1,435,041
一般・ガバ-基金	0	32,369,612	0	0	0	32,369,612
特定資産合計	0	925,139,616	0	567,186,769	0	1,492,326,385
(3) その他固定資産						
土地	0	149,627,371	984,229,525	0	0	1,133,856,896
建物	0	150,733,997	309,730,990	16,670,692	0	477,135,679
建物付属設備	0	13,859,037	16,272,270	1,592,501	0	31,723,808
構築物	0	5,005,521	3,580,180	578,579	0	9,164,280
什器備品	0	144,225	5,216,646	21	0	5,360,892
建設仮勘定	0	0	2,860,000	0	0	2,860,000
差入保証金	0	110,000	0	0	0	110,000
投資有価証券	0	0	0	1,607,356,164	0	1,607,356,164
その他固定資産合計	0	319,480,151	1,321,889,611	1,626,197,957	0	3,267,567,719
固定資産合計	0	1,433,400,967	1,793,431,466	2,224,061,671	0	5,450,894,104
資産合計	2,683,248	1,455,665,529	1,878,223,945	2,343,565,847	△ 78,137,920	5,602,000,649
II 負債の部						
1. 流動負債						
未払費用	17,090	368,919	360,432	10,999,964	0	11,746,405
未払法人税等	0	0	5,919,200	0	0	5,919,200
未払消費税等	0	0	193,800	0	0	193,800
前受金	0	0	10,352,923	0	0	10,352,923
預り金	0	34,413	315,913	1,372,637	0	1,722,963
内部預り金	2,272	67,427,910	5,476,803	702,424	△ 73,609,409	0
内部預り金(非資産科目)	0	4,201,104	327,407	0	△ 4,528,511	0
賞与引当金	0	0	0	3,818,467	0	3,818,467
流動負債合計	19,362	72,032,346	22,946,478	16,893,492	△ 78,137,920	33,753,758
2. 固定負債						
退職給付引当金	0	0	0	14,861,128	0	14,861,128
受入敷金	0	0	32,481,000	0	0	32,481,000
固定負債合計	0	0	32,481,000	14,861,128	0	47,342,128
負債合計	19,362	72,032,346	55,427,478	31,754,620	△ 78,137,920	81,095,886
III 正味財産の部						
1. 指定正味財産						
寄付金	0	1,493,826	0	0	0	1,493,826
指定正味財産合計	0	1,493,826	0	0	0	1,493,826
(うち特定資産への充当額)	0	1,493,826	0	0	0	1,493,826
2. 一般正味財産	2,663,886	1,382,139,357	1,822,796,467	2,311,811,227	0	5,519,410,937
(うち基本財産への充当額)	0	188,781,200	471,541,855	30,676,945	0	691,000,000
(うち特定資産への充当額)	0	923,645,790	0	567,186,769	0	1,490,832,559
正味財産合計	2,663,886	1,383,633,183	1,822,796,467	2,311,811,227	0	5,520,904,763
負債及び正味財産合計	2,683,248	1,455,665,529	1,878,223,945	2,343,565,847	△ 78,137,920	5,602,000,649

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 1月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般財団法人 J E L A

(単位：円)

科 目	助成事業会計	実施事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
特定資産運用益	0	11,406,398	0	4	0	11,406,402
特定資産受取利息	0	0	0	4	0	4
特定資産運用益	0	11,406,398	0	0	0	11,406,398
事業収益	0	2,585,000	35,172,234	0	0	37,757,234
世界子ども支援事業収益	0	2,585,000	0	0	0	2,585,000
不動産賃貸事業収益	0	0	35,172,234	0	0	35,172,234
受取寄付金	0	1,155,033	0	2,000	0	1,157,033
一般寄付金振替	0	529,000	0	0	0	529,000
受取寄付金振替額	0	626,033	0	2,000	0	628,033
受取負担金	0	100,000	0	0	0	100,000
受取負担金	0	100,000	0	0	0	100,000
雑収益	13	1,512	126,239	9,604,676	0	9,732,440
受取利息	13	209	329	356	0	907
有価証券運用益	0	0	0	9,604,320	0	9,604,320
外貨預金等為替差益	0	1,303	0	0	0	1,303
雑収益	0	0	125,910	0	0	125,910
経常収益計	13	15,247,943	35,298,473	9,606,680	0	60,153,109
(2) 経常費用						
事業費	19,290	24,569,475	12,450,094	0	0	37,038,859
役員報酬	4,126	41,260	0	0	0	45,386
給料手当	0	6,713,952	523,241	0	0	7,237,193
賞与引当金繰入額	0	2,327,305	181,375	0	0	2,508,680
退職給付費用	0	121,097	9,438	0	0	130,535
法定福利費	0	995,155	77,556	0	0	1,072,711
中退共掛金	0	365,923	28,518	0	0	394,441
福利厚生費	0	41,663	3,247	0	0	44,910
通勤交通費	0	232,592	18,127	0	0	250,719
活動支援諸費	0	55,348	0	0	0	55,348
滞在許可関連費	0	11,619	0	0	0	11,619
事業宣伝費	0	98,780	0	0	0	98,780
旅費交通費	4,910	3,686,760	140	0	0	3,691,810
通信運搬費	0	262,077	129,150	0	0	391,227
建物減価償却費	0	1,804,935	4,389,108	0	0	6,194,043
構築物減価償却費	0	79,962	55,074	0	0	135,036
什器備品減価償却費	0	20,631	608,668	0	0	629,299
建物付属設備減価償却費	0	347,985	531,042	0	0	879,027
修繕費	0	76,740	188,091	0	0	264,831
消耗品費	0	1,315,103	73,964	0	0	1,389,067
会議費	3,600	0	0	0	0	3,600
新聞図書費	0	5,924	462	0	0	6,386
光熱用水費	0	993,556	393,427	0	0	1,386,983
保険料	0	137,085	372,696	0	0	509,781
諸謝金	4,454	326,284	0	0	0	330,738
公租公課	0	0	194,600	0	0	194,600
分担金	0	480,978	0	0	0	480,978
支払寄付金	0	500,000	0	0	0	500,000
支払手数料	2,200	3,214,415	4,648,307	0	0	7,864,922
銀行手数料	0	69,442	16,303	0	0	85,745
雑費	0	242,904	7,560	0	0	250,464
管理費	0	0	0	12,181,236	0	12,181,236
役員報酬	0	0	0	625,010	0	625,010
給料手当	0	0	0	1,081,419	0	1,081,419
賞与引当金繰入額	0	0	0	374,860	0	374,860
退職給付費用	0	0	0	19,505	0	19,505
法定福利費	0	0	0	160,290	0	160,290
中退共掛金	0	0	0	58,939	0	58,939
福利厚生費	0	0	0	6,710	0	6,710
通勤交通費	0	0	0	37,463	0	37,463
旅費交通費	0	0	0	31,114	0	31,114
通信運搬費	0	0	0	27,935	0	27,935
建物減価償却費	0	0	0	115,269	0	115,269
構築物減価償却費	0	0	0	7,080	0	7,080
建物付属設備減価償却費	0	0	0	40,041	0	40,041
修繕費	0	0	0	21,797	0	21,797
消耗品費	0	0	0	158,924	0	158,924
会議費	0	0	0	11,813	0	11,813
新聞図書費	0	0	0	9,354	0	9,354
光熱用水費	0	0	0	46,608	0	46,608
事務機等リース料	0	0	0	14,371	0	14,371
保険料	0	0	0	7,601	0	7,601
支払寄付金	0	0	0	100,000	0	100,000
支払手数料	0	0	0	9,160,744	0	9,160,744
銀行手数料	0	0	0	31,175	0	31,175
雑費	0	0	0	33,214	0	33,214
経常費用計	19,290	24,569,475	12,450,094	12,181,236	0	49,220,095
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,277	△ 9,321,532	22,848,379	△ 2,574,556	0	10,933,014
特定資産評価損益等	0	58,572,170	0	12,732,978	0	71,305,148
特定・一般・投資有価証券評価損益等	0	58,572,170	0	12,732,978	0	71,305,148
投資有価証券評価損益等	0	0	0	58,056,990	0	58,056,990
投資有価証券評価損益	0	0	0	58,056,990	0	58,056,990
評価損益等計	0	58,572,170	0	70,789,968	0	129,362,138
当期経常増減額	△ 19,277	49,250,638	22,848,379	68,215,412	0	140,295,152

正味財産増減計算書内訳表

令和 6年 1月 1日から令和 6年 3月31日まで

一般財団法人 J E L A

(単位：円)

科 目	助成事業会計	実施事業等会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
雑損失	0	38,000	0	0	0	38,000
雑損失	0	38,000	0	0	0	38,000
経常外費用計	0	38,000	0	0	0	38,000
当期経常外増減額	0	△ 38,000	0	0	0	△ 38,000
他会計振替額	0	16,362,880	△ 19,021,848	2,658,968	0	0
実施事業等会計振替額	0	0	△ 16,362,880	0	0	△ 16,362,880
その他会計振替額	0	16,362,880	△ 2,658,968	2,658,968	0	16,362,880
税引前一般正味財産増減額	△ 19,277	65,575,518	3,826,531	70,874,380	0	140,257,152
法人税等	1	31	5,919,249	54	0	5,919,335
当期一般正味財産増減額	△ 19,278	65,575,487	△ 2,092,718	70,874,326	0	134,337,817
一般正味財産期首残高	2,683,164	1,316,563,870	1,824,889,185	2,240,936,901	0	5,385,073,120
一般正味財産期末残高	2,663,886	1,382,139,357	1,822,796,467	2,311,811,227	0	5,519,410,937
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	0	638,033	0	2,000	0	640,033
指定・受取寄付金	0	638,033	0	2,000	0	640,033
一般正味財産への振替額	0	△ 626,033	0	△ 2,000	0	△ 628,033
一般正味財産への振替額	0	△ 626,033	0	△ 2,000	0	△ 628,033
当期指定正味財産増減額	0	12,000	0	0	0	12,000
指定正味財産期首残高	0	1,481,826	0	0	0	1,481,826
指定正味財産期末残高	0	1,493,826	0	0	0	1,493,826
III 正味財産期末残高	2,663,886	1,383,633,183	1,822,796,467	2,311,811,227	0	5,520,904,763

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価及び評価方法
期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 - ① 有形固定資産
法人税法の規定による定率法によっている。ただし、平成16年1月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）及び平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備・構築物については、定額法によっている。
 - ② 無形固定資産
法人税法の規定による定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
 - ① 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、退職金規定に基づく期末要支給額から、中小企業退職金共済の交付金相当額を控除した金額を計上している。
 - ② 賞与引当金
従業員に対して支給する賞与の支出に充てるため、支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	691,000,000	0	0	691,000,000
小計	691,000,000	0	0	691,000,000
特定資産				
一般・退職給付引当資産	14,711,088	150,040	0	14,861,128
一般・減価償却引当資産	544,325,846	7,999,795	0	552,325,641
一般・事業用途積立資産	825,607,558	65,668,620	0	891,276,178
一般・アパル基金	29,957,598	2,412,014	0	32,369,612
指定・国内・海外支援積立資産	46,785	15,000	3,000	58,785
指定・リ・プロ・レカ積立資産	1,435,041			1,435,041
小計	1,416,083,916	76,245,469	3,000	1,492,326,385
合計	2,107,083,916	76,245,469	3,000	2,183,326,385

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
土地	691,000,000	0	(691,000,000)	0
小計	691,000,000	0	(691,000,000)	0
特定資産				
一般・退職給付引当資産	14,861,128	0	(14,861,128)	(14,861,128)
一般・減価償却引当資産	552,325,641	0	(552,325,641)	0
一般・事業用途積立資産	891,276,178	0	(891,276,178)	0
一般・カブ基金	32,369,612	0	(32,369,612)	0
指定・国内・海外支援積立資産	58,785	(58,785)	0	0
指定・リ・ブ・リカリ積立資産	1,435,041	(1,435,041)	0	0
小計	1,492,326,385	(1,493,826)	(1,490,832,559)	(14,861,128)
合計	2,183,326,385	(1,493,826)	(2,181,832,559)	(14,861,128)

5. 担保にしている資産

該当なし

6. 固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	864,317,638	387,181,959	477,135,679
建物付属設備	152,065,636	120,341,828	31,723,808
構築物	23,489,085	14,324,805	9,164,280
什器備品	35,718,591	30,357,699	5,360,892
ソフトウェア	119,350	119,350	0
合計	1,075,710,300	552,325,641	523,384,659

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高（貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合）

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の当期末残高
差入保証金	110,000	0	110,000

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く）等の偶発債務

該当なし

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高
該当なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	628,033
受取寄付金	
合計	628,033

13. 関連当事者との取引の内容

(単位：円)

氏名 / 職業 / 関係	取引内容	金額
深澤 理香 / 特定社会保険労務士 / 理事	社会保険労務士 労務顧問	99,000
ガリテベック ローヴェル / Ph. D. 大学教授(国際開発) / 理事	事業活動等に係わるコンサルタント業務	750,000

14. 重要な後発事象

令和6年4月1日に内閣府より公益認定書交付を受け、名称を公益財団法人 J E L A に変更した。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産および特定資産の明細は、計算書類に対する注記に記載した。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	934,927	2,883,540	0	0	3,818,467
退職給付引当金	14,711,088	150,040	0	0	14,861,128

注) 引当金の計上理由及び額の算定方法は「重要な会計方針」に記載している。

財産目録内訳表

令和6年3月31日現在
一般財団法人JELA

(単位:円)

貸借対照表科目 (流動資産)	場所・物量等	使用目的	金額	
現金	手許現金	運転資金として	427,348	
普通預金	みずほ銀行恵比寿支店(普通/1207903) みずほ銀行恵比寿支店(普通/1207911) 三井住友銀行恵比寿支店(普通/7091710) 三井住友銀行飯田橋支店(普通/2896506) 三井住友銀行飯田橋支店(普通/2917231) 郵貯銀行通常貯金(10000-81660091) 三井住友銀行飯田橋支店(普通/0866406) 三井住友銀行恵比寿支店(普通/9121851) 郵貯銀行東京貯金事務センター(00140-0-669206) 郵貯銀行定期貯金(50150-8484098)	実施事業会計 運転資金として 法人会計 運転資金として 法人会計 運転資金として 実施事業会計 運転資金として 収益事業会計 運転資金として 実施事業会計 運転資金として 収益事業会計 運転資金として (賃貸管理) 実施事業会計 運転資金として (助成事業) 実施事業会計 運転資金として 実施事業会計 運転資金として	1,980,820 1,006,961 40,081,195 1,016,750 71,984,780 1,053,776 9,778,440 2,681,048 1,193,983 5,147,000	
商品券	JCB商品券(九電みらいエナジー契約更新特典) Quoカード(PSS自動更新口座登録特典等) VISA商品券 スターバックスコーヒー(1,000円カード)3枚		13,000 2,500 20,000 3,000	
預け金	預け金	預り源泉税(給与甲) 年末調整還付未済額	346,574	
未収金	難民奨学金(REVP)辞退者 入学手続時納付金		549,500	
前払費用	前払保険料 Group Work Foundation その他前払費用	火災保険料、施設賠償保険料等 米国GWC申込金	3,071,667 112,890 10,331,298	
仮払金	出張旅費仮払金	職員出張経費	304,015	
流動資産合計			151,106,545	
(固定資産) 基本財産	基本財産・土地	渋谷区恵比寿1丁目88番2(392.78㎡)	法人事務所(1-2F)/法人事業会計 法人事務所(1-2F)/実施事業会計 法人事務所(1-2F)/収益事業会計 恵比寿レジデンス(3-9F)/収益事業会計(68.81%)	30,676,945 188,781,200 16,518,355 455,023,500
特定資産	一般・退職給付引当資産	三井住友銀行恵比寿支店(定期/00071606) 三井住友銀行恵比寿支店(普通/7091710)	正規職員7名の退職金給付のため保有/法人会計	14,711,088 150,040
	一般・減価償却引当資産	三井住友銀行飯田橋支店(定期/00599589) 日本マスタートラスト信託銀行信託財産(JDGF)	2024年3月度期末減価償却累計額相当分の積立および将来的資本的支出のため保有	163,550,701 388,774,940
	一般・事業用途積立資産	野村證券株新宿支店/SMA端数 野村證券株新宿支店/SMA	各種実施事業活動資金の将来的補充のため保有	6,774 891,269,404
	指定・国内/海外支援積立資産	郵貯銀行東京貯金事務センター(00140-0-669206) 郵貯銀行東京貯金事務センター(00140-0-669206) 手許現金	世界子ども支援事業のための積立資産 緊急災害支援事業のための積立資産 緊急災害支援事業のための積立資産	30,000 23,325 5,460
	指定・リ・ア・ブ・レ・カ・ア積立資産	三井住友銀行飯田橋支店(普通/2896506)	キャロル・サック宣教師主催修養会のため(2019-2021年⇒延長)	1,435,041
	一般・アガペー基金	野村證券株新宿支店/SMA	遺贈による一般寄付金/事業資金の将来的補充のため保有	32,369,612
その他固定資産	土地	JELAハウス1(115.80㎡) JELAハウス2(241.00㎡) 渋谷区恵比寿3丁目28番86(165.80㎡) 武蔵境境南町1丁目109番18(402.14㎡) 目黒区碑文谷4丁目29番2(1322.68㎡) 熊本市清水町万石字北原458番2(323.07㎡) 熊本市新屋敷3丁目4番12(284.19㎡) 熊本市黒髪3丁目249番(661.15㎡)	実施事業用資産(難民支援事業) 実施事業用資産(難民支援事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業)	72,000,000 77,627,371 152,950,000 9,306,225 707,433,300 19,540,000 45,000,000 50,000,000
その他固定資産	建物	JELAミッションセンター(渋谷区恵比寿1丁目88番2) JELAミッションセンター階段手すり設置工事 JELAハウス1 JELAハウス2 JELA恵比寿レジデンス(渋谷区恵比寿1丁目88番2) JELA恵比寿ハウス(渋谷区恵比寿3丁目28番86) 武蔵境A棟(武蔵野市境南町1丁目109番18) 武蔵境B棟(武蔵野市境南町1丁目109番18) 碑文谷マンション(目黒区碑文谷4丁目29番2)	法人事務所(1-2F)/法人会計 法人事務所(1-2F)/実施事業会計 法人事務所(1-2F)/収益事業会計 法人事務所(1-2F)/法人会計 法人事務所(1-2F)/実施事業会計 法人事務所(1-2F)/収益事業会計 実施事業用資産(難民支援事業) 実施事業用資産(難民支援事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業) 収益事業用資産(不動産賃貸事業)	16,634,343 102,365,180 8,956,953 36,349 223,674 19,571 26,840,775 21,304,368 128,293,108 10,942,627 9,846,195 8,843,519 54,930,886

財産目録内訳表

令和6年3月31日現在
一般財団法人JELA

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額		
その他固定資産	建物	清水万石宣教師館(熊本市清水町万石458-2)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	1	
		新屋敷レジデンス(熊本市新屋敷3丁目4番12)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	46,107,907	
		碑文谷#213(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	1,644,555	
		碑文谷#112(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	4,046,692	
		新屋敷レジ(屋上防水工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	1,899,297	
		碑文谷#112(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	834,899	
		碑文谷#314(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,022,720	
		碑文谷#309(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,008,960	
		碑文谷#306(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,082,024	
		碑文谷#113(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,129,409	
		恵比寿ハウス(フローリング工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	7,604,928	
		碑文谷#113(インプラン設置工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	374,549	
		碑文谷#201(間取変更工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	275,356	
		碑文谷#113(網戸設置工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,697,753	
		碑文谷#203(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	160,749	
		碑文谷#308(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	1,929,693	
		碑文谷#303(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,930,324	
		碑文谷#308UB交換工事	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,312,110	
		碑文谷#305(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	510,480	
		碑文谷#305UB交換工事	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,264,953	
		碑文谷#313(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	369,354	
		碑文谷#313UB交換工事	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	2,358,802	
		碑文谷#101(改装工事)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	424,844	
				907,772	
			建物付属設備	電気設備等(3件:スタンドグラス,1F視聴覚,2F制作室)	法人事務所(1-2F)/法人会計
		電気設備等(7件)		法人事務所(1-2F)/法人会計	1,592,498
				法人事務所(1-2F)/実施事業会計	9,799,987
				法人事務所(1-2F)/収益事業会計	857,499
				実施事業用資産(難民支援事業)	4,059,050
			電気設備等(5件)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	15,414,771
			電気設備等(52件)		
		構築物	外溝設備等(3件)	法人事務所(1-2F)/法人会計	578,579
				法人事務所(1-2F)/実施事業会計	3,560,497
				法人事務所(1-2F)/収益事業会計	311,545
				実施事業用資産(難民支援事業)	1,445,024
		外溝設備等(1件)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	3,268,635	
		駐車場、カーポート等(6件)			
	什器備品	電話設備・備品等(5件)	法人事務所(1-2F)/法人会計	21	
		備品・空調機等(9件)	実施事業用資産(難民支援事業)	144,225	
		防犯設備・空調機等(54件)	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	5,216,646	
	建設仮勘定	碑文谷#103改修工事(工事費50%)		2,860,000	
	差入保証金	ENEOSグループ株式会社	継続事業用資産	110,000	
	投資有価証券	日本マスタートラスト信託銀行(株)信託財産	法人管理費等充当のため保有 /法人会計	928,940,147	
		日本マスタートラスト信託銀行(株)信託財産(JDGF)	土地・建物等の将来的購入のため	678,416,017	
固定資産合計				5,450,894,104	
資産合計				5,602,000,649	
(流動負債)					
	未払費用	2024年度(3月)度給与、社会保険料等	実施事業、収益事業及び法人会計	11,746,405	
	未払法人税等	2024年3月度未払法人税	収益事業	5,919,200	
	未払消費税等	2024年3月度未払消費税	収益事業	193,800	
	前受金	前受賃料等	収益事業	10,352,923	
	預り金	給与控除社会保険料、原状回復費用預り分等	実施事業、収益事業及び法人会計	1,722,963	
	賞与引当金	2024年支給予定夏季賞与のうち 2023年12月分～2024年3月分	法人会計	3,818,467	
流動負債合計				33,753,758	
(固定負債)					
	退職給付引当金	2024年3月度退職給付費用(期末要支給額に基づく)	法人会計	14,861,128	
	受入敷金	不動産賃貸 預り敷金	収益事業用資産(不動産賃貸事業)	32,481,000	
固定負債合計				47,342,128	
負債合計				81,095,886	
正味財産				5,520,904,763	
負債＋正味財産				5,602,000,649	